

PROTOKÓŁ nr 23/2013

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 30 kwietnia 2013 r.

Posiedzenie Komisji otworzyła Przewodnicząca **M. Lemańczyk**, która powitała zebranych członków komisji i zaproszonych gości – p. Skarbnik U. Cieślińską i p. Burmistrza J. Owiaka, a następnie przedstawiła porządek posiedzenia:

1. Otwarcie i stwierdzenie quorum.
2. Ocena sprawozdania finansowego Miasta Świdwin za 2012 rok.
3. Wypracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta.
4. Zakończenie posiedzenia.

Ad 1

Przewodnicząca M. Lemańczyk stwierdziła obecność wszystkich członków Komisji, w związku z czym obrady uznano za prawomocne.

Ad 2

Pani Skarbnik **U. Cieślińska** poinformowała, że sprawozdania finansowe składają się z :

- Bilansu z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego,
- Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
- Zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Przedstawione sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2012 roku. Ze wszystkich zbiorczych sprawozdań wynika, że dane na początek roku 2012 we wszystkich jednostkach i zakładach są zgodne z danymi na koniec roku 2011. "

W dalszej części Pani Skarbnik szczegółowo omówiła wszystkie ww informacje finansowe, które stanowią załączniki do protokołu.

Pani Skarbnik dodała: „Najważniejszym dla nas tematem jest dług, a ściślej wskaźniki tego długu, jaki miasto posiada. Dług na koniec 2012 roku wynosi 14.835.250 zł. Na ten dług składają się dwie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, jedna w wysokości 927 700 zł. i druga w wysokości 1 782 500 zł., również pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska – 205 050 zł, a także cztery kredyty komercyjne:

- Bank Gospodarstwa Krajowego – 3 000 000 zł,

- Bank Ochrony Środowiska – 470 000 zł,
- PKO BP O/Szczecin – 1 150 000 zł,
- Bank PKO SA Koszalin – 7 300 000 zł.

Odnosząc to do starych wskaźników, to kwota długu 14 835 250 zł do łącznych dochodów to jest 33,56% na możliwe 60%, natomiast wskaźnik roczny spłaty zadłużenia z odsetkami w 2012 roku to jest – 5,80%. (możliwy wskaźnik według „starej ustawy” – 15%)."

Przewodnicząca Komisji poprosiła o przedstawienie informacji na temat wykonania wydatków w 2012 .

Pani Skarbnik powiedziała: „Zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków jest szczegółowo przedstawione w załączniku nr 1 i nr 5 do Zarządzenia Nr WO/33/13 Burmistrza Miasta Świdwin z dnia 7 marca 2013 roku. Jeśli zwrócimy uwagę na załącznik nr 4, to najwięcej w budżecie w ujęciu procentowym w odniesieniu do ogółem dochodów z 2012 roku, stanowią:

1. dochody z podatków i opłat - 23,24%,
2. subwencje ogólne z budżetu państwa - 20,43%
3. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 18,63%
4. dotacje na zadania zlecone – 12,89%
5. dotacje na realizację zadań własnych – 7,70%.

W dalszym ciągu udział tego zasilania zewnętrznego w formie dotacji na zadania własne, zlecone, czy też udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, a przede wszystkim subwencja, to są dochody niezależne od nas na które nie mamy wpływu. Żadnego wpływu, poza składanymi wnioskami nie mamy na wysokość środków otrzymywanych na zadania zlecone. Tych środków jest za mało, na przykład na administrację – 50% pokrywa wojewoda i mimo naszych wniosków nie ma siły, żeby te środki zostały zwiększone.

W strukturze wydatków za 2012 rok procentowe wykonanie przedstawia się następująco:

1. oświata i wychowanie – 31,56%
2. pomoc społeczna- 25,79%
3. gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 9,65%
4. administracja publiczna- 7,72%
5. gospodarka mieszkaniowa – 7,66%
6. transport i łączność – 5,15%
7. kultura fizyczna i sport – 4,33%

8. kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3,19%.

To są te większe wydatki.

Ze sprawozdania z wykonania budżetu wynika, że:

1. Na planowany niedobór (deficyt) w wysokości 1 332 453,00 zł deficyt wynosił 459 507,95 zł, co stanowi 34,5% planu.
2. Przychody z planowanej pożyczki w wysokości 1 782 500,00 zł i wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 1 403 953,06 zł, rozchody na spłatę kredytów i pożyczek wykonane w 100% , a to jest 1 854 000,00 zł. i w związku z tym wolne środki na koniec 2012 roku wyniosły 872 945,11 zł., a planowaliśmy w budżecie, że tych wolnych środków będzie 963 594 zł, czyli mamy tutaj brak, który trzeba będzie zabezpieczyć.
3. Planowane dochody wykonano w 97,7%, a planowane wydatki w 95,9%. "

Przewodnicząca Komisji poprosiła Panią Skarbnik o przedstawienie informacji na temat zaległości podatkowych za 2012 rok.

Pani Skarbnik powiedziała: „W załączniku nr 13 wykazano saldo zaległości na początek roku 2012 i na koniec 2012 roku. Na koniec 2012 roku zaległości wynosiły 3 960 038,90 zł i zwiększyły się o 863 739 zł w porównaniu do zaległości na początek roku. Wzrost tych zaległości dotyczy następujących tytułów:

- z tytułu najmu lokali mieszkalnych będących w zarządzie ZUK – wzrost zaległości o 172 532 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – wzrost o 108 977 zł
- z tytułu podatku od osób prawnych – wzrost o 85 717 zł
- z tytułu należnej miastu zaliczki z funduszu alimentacyjnego – wzrost o 444 730 zł.

Łącznie zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny w części, która przypadłaby miastu, to jest 1 779 000 zł. Zgodnie z obowiązującymi przepisami w stosunku do tych zaległości były wystawiane tytuły wykonawcze. Upomnienia były wysyłane do komornika, który realizuje te zaległości. "

Przewodnicząca Komisji zapytała Pana Burmistrza o sprzedaż hali sportowej dla Starostwa.

Pan Burmistrz **J. Owskiak** odpowiedział: „Nie udało się sfinalizować transakcji w 2012 roku, natomiast w tej chwili trwają końcowe rozmowy zmierzające do sfinalizowania tej transakcji.

Moje starania idą w tym kierunku, aby obiekt ten w dalszym ciągu służył sportowi i rekreacji. Myślę, że Zarząd Powiatu zrozumiał, iż niedojście do realizacji tej transakcji spowoduje utratę bazy do realizacji programu wychowania fizycznego przez szkołę. "

Przewodnicząca Komisji podziękowała za wyjaśnienia i informacje przedstawione przez Panią Skarbnik i Pana Burmistrza.

Ad 3

Przewodnicząca Komisja przedstawiła członkom komisji wniosek:

„Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Miasta Świdwin za 2012 rok i proponuje udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta z tytułu wykonania budżetu za 2012 rok.”

Wynik głosowania: „za – 4 głosy, jednomyślnie.”

Ad 4

Pani Przewodnicząca podziękowała wszystkim za udział w posiedzeniu i ogłosiła posiedzenie za zakończone.

Protokołowała:
M. Tyszczyk


Przewodnicząca Komisji
M. Lemańczyk